

平成 28 年度

恵那市国民健康保険診療所事業会計
決 算 書

自 平成 28 年 4 月 1 日 至 平成 29 年 3 月 31 日

目 次

| | | |
|---|---------------------------------------|------|
| 1 | 平成28年度 恵那市国民健康保険診療所事業決算報告書・・・・・・・・・・ | 161頁 |
| 2 | 平成28年度 恵那市国民健康保険診療所事業 注記・・・・・・・・・・ | 165頁 |
| 3 | 平成28年度 恵那市国民健康保険診療所事業損益計算書・・・・・・・・・・ | 166頁 |
| 4 | 平成28年度 恵那市国民健康保険診療所事業剰余金計算書・・・・・・・・・・ | 167頁 |
| 5 | 平成28年度 恵那市国民健康保険診療所事業剰余金処分計算書(案)・・・ | 168頁 |
| 6 | 平成28年度 恵那市国民健康保険診療所事業貸借対照表・・・・・・・・・・ | 169頁 |

平成 28 年度 恵那市国民健康保険

(1) 収益的収入及び支出

収 入

| 区 分 | 予 算 額 | | | 地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額 | 合 計 |
|----------------|-------------|--------------|---|---------------------------------|-------------|
| | 当初予算額 | 補正予算額 | | | |
| 第1款 診療所事業収益 | 714,400,000 | △ 12,409,000 | | 0 | 701,991,000 |
| 第1項 医業収益 | 495,669,000 | | 0 | 0 | 495,669,000 |
| 第2項 医業外収益 | 218,731,000 | △ 12,409,000 | | 0 | 206,322,000 |

支 出

| 区 分 | 予 算 額 | | | | | | | 合 計 |
|----------------|-------------|--------------|--------|-------|-------------------------|-------------|-------------------------|-------------|
| | 当初予算額 | 補正予算額 | 予備費支出額 | 流用増減額 | 地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額 | 小 計 | 地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額 | |
| 第1款 診療所事業費用 | 714,400,000 | △ 12,409,000 | 0 | 0 | 0 | 701,991,000 | 0 | 701,991,000 |
| 第1項 医業費用 | 688,435,000 | △ 12,409,000 | 0 | 0 | 0 | 676,026,000 | 0 | 676,026,000 |
| 第2項 医業外費用 | 24,965,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 24,965,000 | 0 | 24,965,000 |
| 第3項 予備費 | 1,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 |

診療所事業 決算報告書

(単位：円)

| 決算額 | 予算額に比べ決算額の増減 | 備考 |
|-------------|--------------|-------------------------------|
| 635,094,200 | △ 66,896,800 | (うち、仮受消費税及び地方消費税 2,541,961 円) |
| 478,012,087 | △ 17,656,913 | (うち、仮受消費税及び地方消費税 2,414,031 円) |
| 157,082,113 | △ 49,239,887 | (うち、仮受消費税及び地方消費税 127,930 円) |

(単位：円)

| 決算額 | 地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額 | 不用額 | 備考 |
|-------------|-------------------------|------------|--------------------------------|
| 622,281,269 | 0 | 79,709,731 | (うち、仮払消費税及び地方消費税 15,341,094 円) |
| 618,953,700 | 0 | 57,072,300 | (うち、仮払消費税及び地方消費税 15,341,094 円) |
| 3,327,569 | 0 | 21,637,431 | |
| 0 | 0 | 1,000,000 | |

(2) 資本的収入及び支出

収入

| 区 分 | 予 算 額 | | | | | |
|--------------|------------|-------|------------|--|----------------------------------|------------|
| | 当初予算額 | 補正予算額 | 小 計 | 地方公営企業 法第26条の規 定による繰越 額に係る財 源充 当 額 | 継 続 費 通 次 繰越額に係る 財 源 充 当 額 | 合 計 |
| 第1款 資本的収入 | 17,130,000 | 0 | 17,130,000 | 0 | 0 | 17,130,000 |
| 第1項 企業債 | 2,900,000 | 0 | 2,900,000 | 0 | 0 | 2,900,000 |
| 第2項 補助金 | 756,000 | 0 | 756,000 | 0 | 0 | 756,000 |
| 第3項 出資金 | 13,474,000 | 0 | 13,474,000 | 0 | 0 | 13,474,000 |

支出

| 区 分 | 予 算 額 | | | | | | |
|---------------------|------------|-------|------------|------------|----------------------------------|--------------------|------------|
| | 当初予算額 | 補正予算額 | 流 用 増減額 | 小 計 | 地方公営企業 法第26条の規 定による繰越 額 | 継 続 費 通 次 繰 越 額 | 合 計 |
| 第1款 資本的支出 | 18,500,000 | 0 | 0 | 18,500,000 | 0 | 0 | 18,500,000 |
| 第1項 建設改良費 | 6,350,000 | 0 | 0 | 6,350,000 | 0 | 0 | 6,350,000 |
| 第2項 企業債元金 償還金 | 12,150,000 | 0 | 0 | 12,150,000 | 0 | 0 | 12,150,000 |

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 994,154円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 24,992円、過年度分損益勘定留保資金 969,162円で補填した。

(単位：円)

| 決 算 額 | 予算額に比べ決算額の増減 | 備 考 |
|------------|--------------|-----|
| 16,164,314 | △ 965,686 | |
| 2,600,000 | △ 300,000 | |
| 666,000 | △ 90,000 | |
| 12,898,314 | △ 575,686 | |

(単位：円)

| 決 算 額 | 翌年度繰越額 | | | 不 用 額 | 備 考 |
|------------|--|-------------------------|-----|-----------|----------------------------|
| | 地方公営 企業法第 26条の規 定による 繰 越 額 | 継 続 費 通 越 次 繰 越 額 | 合 計 | | |
| 17,158,468 | 0 | 0 | 0 | 1,341,532 | (うち、仮払消費税及び地方消費税 371,128円) |
| 5,010,228 | 0 | 0 | 0 | 1,339,772 | (うち、仮払消費税及び地方消費税 371,128円) |
| 12,148,240 | 0 | 0 | 0 | 1,760 | |

平成28年度 恵那市国民健康保険診療所事業 注記

1. 重要な会計方針

地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

- (1) たな卸資産の評価基準及び評価方法
貯蔵品 先入先出法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ①有形固定資産
 - ・減価償却の方法 定額法
 - ②無形固定資産
 - ・減価償却の方法 定額法
- (3) 退職給与引当金に係る他会計の負担
職員の退職手当の支給については、一般会計が全額負担する。
- (4) 引当金の計上方法
 - ①賞与引当金
職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。
 - ②法定福利費引当金
職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

2. 貸借対照表等に関する注記

- (1) 企業債の償還に係る他会計の負担
企業債残高のうち一般会計等の出資見込額は171,297千円である。

平成28年度 恵那市国民健康保険診療所事業損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：円)

| | | | |
|-----|---------------|--------------------|--------------------------|
| 1 | 医業収益 | | |
| (1) | 外来収益 | 435,941,180 | |
| (2) | 介護収益 | 2,551,448 | |
| (3) | その他医業収益 | 37,105,428 | 475,598,056 |
| | | <u>475,598,056</u> | |
| 2 | 医業費用 | | |
| (1) | 給与費用 | 333,575,848 | |
| (2) | 材料費 | 120,555,762 | |
| (3) | 経費 | 100,543,425 | |
| (4) | 減価償却費 | 48,146,572 | |
| (5) | 資産減耗費 | 327,661 | |
| (6) | 研究研修費 | 463,338 | 603,612,606 |
| | | <u>603,612,606</u> | |
| | 医業損失 | | 128,014,550 |
| 3 | 医業外収益 | | |
| (1) | 受取利息及び配当金 | 102,204 | |
| (2) | 負担金交付金 | 116,605,874 | |
| (3) | 他会計補助金 | 36,808,000 | |
| (4) | 長期前受金戻入 | 1,683,028 | |
| (5) | その他医業外収益 | 1,815,109 | 157,014,215 |
| | | <u>1,815,109</u> | |
| 4 | 医業外費用 | | |
| (1) | 支払利息及び企業債取扱諸費 | 1,622,816 | |
| (2) | 消費税及び地方消費税 | 935,100 | |
| (3) | 雑損失 | 13,857,380 | 16,415,296 |
| | | <u>16,415,296</u> | |
| | 医業外利益 | | <u>140,598,919</u> |
| | 経常利益 | | 12,584,369 |
| | 当年度純利益 | | 12,584,369 |
| | 前年度繰越利益剰余金 | | 72,709,519 |
| | 当年度未処分利益剰余金 | | <u><u>85,293,888</u></u> |

平成28年度 恵那市国民健康保険診療所事業剰余金計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

資本金の部

(単位：円)

| | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|-------------|
| I | 自 | 己 | 資 | 本 | 金 | | |
| 1 | 前 | 年 | 度 | 末 | 残 | 高 | 801,715,824 |
| 2 | 前 | 年 | 度 | 処 | 分 | 額 | 0 |
| 3 | 処 | 分 | 後 | 残 | 高 | | 801,715,824 |
| 4 | 当 | 年 | 度 | 変 | 動 | 額 | |
| (1) | 他 | 会 | 計 | 繰 | 入 | 金 | の |
| | 受 | 入 | | | | | 12,898,314 |
| 5 | 当 | 年 | 度 | 末 | 残 | 高 | 12,898,314 |
| | 資 | 本 | 金 | 合 | 計 | | 814,614,138 |
| | | | | | | | 814,614,138 |

剰余金の部

(単位：円)

| | | | | | | | |
|-----|------------|---|---|----|---|---|--------------|
| A | 利 | 益 | 剰 | 余 | 金 | | |
| I | 減 | 債 | 積 | 立 | 金 | | |
| 1 | 前 | 年 | 度 | 末 | 残 | 高 | 37,700,000 |
| 2 | 前 | 年 | 度 | 処 | 分 | 額 | |
| (1) | 議 | 会 | の | 議 | 決 | に | よ |
| | る | 処 | 分 | 額 | | | 19,900,000 |
| | イ | 減 | 債 | 積 | 立 | 金 | の |
| | 積 | 立 | 金 | の | 積 | 立 | 19,900,000 |
| 3 | 処 | 分 | 後 | 残 | 高 | | 57,600,000 |
| 4 | 当 | 年 | 度 | 変 | 動 | 額 | 0 |
| 5 | 当 | 年 | 度 | 末 | 残 | 高 | 57,600,000 |
| II | 未 | 処 | 分 | 利 | 益 | 剰 | 余 |
| 1 | 前 | 年 | 度 | 末 | 残 | 高 | 92,609,519 |
| 2 | 前 | 年 | 度 | 処 | 分 | 額 | |
| (1) | 議 | 会 | の | 議 | 決 | に | よ |
| | る | 処 | 分 | 額 | | | △ 19,900,000 |
| | イ | 減 | 債 | 積 | 立 | 金 | の |
| | 積 | 立 | 金 | の | 積 | 立 | △ 19,900,000 |
| 3 | 処 | 分 | 後 | 残 | 高 | | 72,709,519 |
| 4 | 当 | 年 | 度 | 変 | 動 | 額 | |
| (1) | 当 | 年 | 度 | 純 | 利 | 益 | |
| | 12,584,369 | | | | | | 12,584,369 |
| 5 | 当 | 年 | 度 | 末 | 残 | 高 | 85,293,888 |
| | (当 | 年 | 度 | 未 | 処 | 分 | 利 |
| | 益 | 剰 | 余 | 金) | | | |
| | 利 | 益 | 剰 | 余 | 金 | 合 | 計 |
| | | | | | | | 142,893,888 |
| | 剰 | 余 | 金 | 合 | 計 | | 142,893,888 |
| | 資 | 本 | 合 | 計 | | | 957,508,026 |

平成28年度 恵那市国民健康保険診療所事業剰余金処分計算書（案）

（単位：円）

| | | | | | | | |
|----|-----|---|---|---|---|---|---------------------|
| I | 自 | 己 | 資 | 本 | 金 | | |
| 1 | 当 | 年 | 度 | 末 | 残 | 高 | 814,614,138 |
| 2 | 議 | 会 | の | 議 | 決 | に | よ |
| | | | | | | る | 処 |
| | | | | | | 分 | 額 |
| | | | | | | | <u>0</u> |
| 3 | 処 | 分 | 後 | 残 | 高 | | <u>814,614,138</u> |
| | | | | | | | |
| II | 未 | 処 | 分 | 利 | 益 | 剰 | 余 |
| | | | | | | 金 | |
| 1 | 当 | 年 | 度 | 末 | 残 | 高 | 85,293,888 |
| 2 | 議 | 会 | の | 議 | 決 | に | よ |
| | | | | | | る | 処 |
| | | | | | | 分 | 額 |
| | (1) | 減 | 債 | 積 | 立 | 金 | |
| | | | | | | | <u>△ 12,600,000</u> |
| | | | | | | | <u>△ 12,600,000</u> |
| 3 | 処 | 分 | 後 | 残 | 高 | | <u>72,693,888</u> |
| | (| 繰 | 越 | 利 | 益 | 剰 | 余 |
| | | | | | | 金 |) |

平成28年度 恵那市国民健康保険診療所事業貸借対照表

(平成29年3月31日)

資 産 の 部

(単位：円)

| | | | |
|-----|-------------|----------------------|----------------------|
| 1 | 固 定 資 産 | | |
| (1) | 有 形 固 定 資 産 | | |
| | イ 土 地 | 88,227,000 | |
| | ロ 建 物 | 578,232,745 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 221,018,685</u> | 357,214,060 |
| | ハ 建物附属設備 | 95,459,000 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 38,813,321</u> | 56,645,679 |
| | ニ 構 築 物 | 593,000 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 266,850</u> | 326,150 |
| | ホ 車両及び運搬具 | 10,038,761 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 7,164,638</u> | 2,874,123 |
| | ヘ 器具及び備品 | 185,173,325 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 132,523,017</u> | 52,650,308 |
| | 有形固定資産合計 | | 557,937,320 |
| (2) | 無 形 固 定 資 産 | | |
| | イ その他無形固定資産 | <u>2,491,781</u> | |
| | 無形固定資産合計 | | 2,491,781 |
| (3) | 投 資 | | |
| | イ 出 資 金 | <u>5,000,000</u> | |
| | 投資合計 | | <u>5,000,000</u> |
| | 固定資産合計 | | 565,429,101 |
| 2 | 流 動 資 産 | | |
| (1) | 現 金 預 金 | 371,276,662 | |
| (2) | 未 収 金 | 234,209,308 | |
| (3) | 貯 蔵 品 | <u>7,815,230</u> | |
| | 流動資産合計 | | <u>613,301,200</u> |
| | 資 産 合 計 | | <u>1,178,730,301</u> |

負債の部

(単位：円)

| | | | | |
|-----|--------------|-------------|-------------|-------------|
| 3 | 固定負債 | | | |
| (1) | 企業債 | | | |
| | イ 建設改良等企業債 | 157,869,148 | | |
| | 企業債合計 | | 157,869,148 | |
| | 固定負債合計 | | | 157,869,148 |
| 4 | 流動負債 | | | |
| (1) | 企業債 | | | |
| | イ 建設改良等企業債 | 13,428,130 | | |
| | 企業債合計 | | 13,428,130 | |
| (2) | 未払金 | | 29,219,981 | |
| (3) | 未払消費税及び地方消費税 | | 935,100 | |
| (4) | 引当金 | | | |
| | イ 賞与引当金 | 12,073,000 | | |
| | ロ 法定福利費引当金 | 2,092,000 | | |
| | 引当金合計 | | 14,165,000 | |
| (5) | その他流動負債 | | 200,000 | |
| | 流動負債合計 | | | 57,948,211 |
| 5 | 繰延収益 | | | |
| (1) | 長期前受金 | | 12,283,000 | |
| | 収益化累計額 | | △ 6,878,084 | |
| | 繰延収益合計 | | | 5,404,916 |
| | 負債合計 | | | 221,222,275 |

資本の部

(単位：円)

| | | | | |
|-----|---------------|------------|-------------|---------------|
| 6 | 資本金 | | | |
| | | | | 814,614,138 |
| 7 | 剰余金 | | | |
| (1) | 利益剰余金 | | | |
| | イ 減債積立金 | 57,600,000 | | |
| | ロ 当年度未処分利益剰余金 | 85,293,888 | | |
| | 利益剰余金合計 | | 142,893,888 | |
| | 剰余金合計 | | | 142,893,888 |
| | 資本合計 | | | 957,508,026 |
| | 負債資本合計 | | | 1,178,730,301 |

平成28年度

恵那市国民健康保険診療所事業報告書及び附属書類

| | | |
|--------|-----------------------------|------|
| 平成28年度 | 恵那市国民健康保険診療所事業報告書 | |
| 1. 概 | 況 | 174頁 |
| 2. 業 | 務 | 177頁 |
| 3. 会 | 計 | 182頁 |
| 平成28年度 | 恵那市国民健康保険診療所事業キャッシュ・フロー計算書 | 184頁 |
| 平成28年度 | 恵那市国民健康保険診療所事業収益費用明細書 | 185頁 |
| 平成28年度 | 恵那市国民健康保険診療所事業資本的収支明細書 | 188頁 |
| 平成28年度 | 恵那市国民健康保険診療所事業固定資産明細書 | 189頁 |
| 平成28年度 | 恵那市国民健康保険診療所事業企業債明細書 | 189頁 |
| 平成28年度 | 恵那市国民健康保険診療所事業損益計算書（診療所別内訳） | 191頁 |
| 平成28年度 | 恵那市国民健康保険診療所事業貸借対照表（診療所別内訳） | 193頁 |

平成28年度 恵那市国民健康保険診療所事業報告書

1. 概 況

(1) 総括事項

恵那市国民健康保険診療所は、三郷診療所・飯地診療所・岩村診療所・山岡診療所・串原診療所・上矢作歯科診療所の6箇所の無床診療所からなり、診療科は、(三郷)内科・小児科、(飯地)内科・小児科・外科、(岩村)内科・小児科・整形外科・耳鼻咽喉科・リハビリテーション科、(山岡)内科・胃腸科・小児科・整形外科・放射線科・歯科、(串原)内科・外科、(上矢作歯科)歯科、小児歯科を標榜科とし、三郷診療所・岩村診療所においては、介護保険(居宅療養管理指導、訪問リハビリテーション)を実施しました。

国の医療制度改革が進み、診療所経営は大変厳しい状況ではありますが、地域の医療機関との連携を密にし、地域の皆さまに親しまれ、信頼される診療所となるよう診療所職員が一丸となり努力致しました。

医師・看護師等の確保が難しくなっている中、市立恵那病院・国保上矢作病院や大学医局との調整により医療スタッフの充実を図り、市内2病院や近隣の病院との連携をさらに進めます。

また、医療と連携した保健、福祉の需要にも積極的に対処し、地域の皆さまが利用しやすく、親しまれ、信頼される診療所となるよう努力してまいります。

① 業務状況

平成28年度の延べ外来患者数は、39,557人(三郷:2,871人、飯地3,959人、岩村:12,226人、山岡(医科):7,722人、串原:664人、山岡(歯科):4,193人、上矢作歯科:3,165人、恵那市透析センター:4,757人)で、1日当たりの外来患者数173.7人(見込み188.1人)となりました。

延べ介護保険利用者数は、518人(三郷:12人、岩村:506人)で、1日当たりの介護保険利用者数2.1人となりました。

② 収益的収支の状況（消費税抜き）

平成 28 年度の診療所事業収益は、632,612,271 円で、内訳は医業収益が 475,598,056 円、医業外収益が 157,014,215 円となりました。

医業収益のうち、外来収益は 435,941,180 円、介護収益は 2,551,448 円、その他医業収益は 37,105,428 円となりました。

その他医業収益の主なものは、公衆衛生活動収益 29,689,561 円でした。

医業外収益の主なものは、他会計補助金としてへき地運営交付金等 36,808,000 円、負担金交付金として診療所運営に際しての公費負担分 116,605,874 円でした。

診療所事業費用は 620,027,902 円で、内訳は医業費用が 603,612,606 円、医業外費用が 16,415,296 円となりました。

医業費用の主なものは、給与費 333,575,848 円、材料費 120,555,762 円、経費 100,543,425 円となりました。経費の主なものは、医師派遣委託料や医事業務委託料など委託料 63,534,827 円となりました。

この結果、当期の消費税等を除く純利益は、12,584,369 円となりました。

③ 資本的収支の状況（消費税込み）

資本的収入は 16,164,314 円で、企業債 2,600,000 円、補助金 666,000 円、他会計出資金 12,898,314 円の収入となりました。

資本的支出は 17,158,468 円で、建設改良費の固定資産購入費として医療機器購入費など 5,010,228 円、企業債元金償還金として 12,148,240 円を支出しました。

以上が事業報告の概況であり、詳細は別記のとおりとなっています。

なお、決算関係書類の作成は、決算報告書は税込み、損益計算書、貸借対照表等の財務諸表は税抜きとなっていることから、書類上数値が一致しない部分があります。

(2) 議会議決事項

| 議案番号 | 件名 | 提出 年月日 | 議決 年月日 | 備考 |
|----------|---|---------------------|----------------------|--------------|
| 議第 82 号 | 平成 27 年度 恵那市国民健康保険 診療所事業会計利益の処分及び決算 の認定について | 平成 28 年 9 月 1 日 | 平成 28 年 9 月 30 日 | 9 月 定例会 |
| 議第 162 号 | 平成 28 年度 恵那市国民健康保険 診療所事業会計補正予算(第 1 号) | 平成 28 年 12 月 6 日 | 平成 28 年 12 月 27 日 | 1 2 月 定例会 |
| 議第 32 号 | 平成 28 年度 恵那市国民健康保険 診療所事業会計補正予算(第 2 号) | 平成 29 年 2 月 23 日 | 平成 29 年 3 月 10 日 | 3 月 定例会 |
| 議第 44 号 | 平成 29 年度 恵那市国民健康保険 診療所事業会計予算 | 平成 29 年 2 月 23 日 | 平成 29 年 3 月 22 日 | 3 月 定例会 |

(3) 職員に関する事項

① 年度末職員数

(単位：人)

| 区分 | 平成 28 年度 | 平成 27 年度 | 増 減 | 備 考 |
|-------|-------------|-------------|-----|---------------------------------------|
| 医 師 | 4 | 4 | 0 | (医師) 飯地 1、岩村 1 (歯科医師) 山岡 1、上矢作歯科 1 |
| 看 護 師 | 13 | 12 | 1 | 飯地 1、岩村 3、山岡 2、透析 7 |
| 医療技術員 | 6 | 7 | △1 | 岩村 3、透析 3 |
| 事 務 員 | 5 | 5 | 0 | 地域医療課 3、岩村 1、山岡 1 |
| その他職員 | 2 | 2 | 0 | (歯科衛生士) 山岡 1、上矢作歯科 1 |
| 計 | 30 | 30 | 0 | |

2. 業 務

(1) 業務量

① 外来の状況

| 年度 | 診療所 | 患者延人員 (人) | 1日平均 患者数 (人) | 1人1日 当たり 外来収益 (円) | 外来収益 総額 (円) |
|----------------|-----------|--------------|--------------------|----------------------------|-------------------|
| 平成 28 年度 | 三郷診療所 | 2,871 | 12.2 | 9,365 | 26,886,212 |
| | 飯地診療所 | 3,959 | 17.1 | 12,378 | 49,004,351 |
| | 岩村診療所 | 12,226 | 50.3 | 8,977 | 109,753,743 |
| | 山岡診療所(医科) | 7,722 | 31.8 | 10,969 | 84,704,441 |
| | 串原診療所 | 664 | 13.8 | 12,695 | 8,429,559 |
| | 山岡診療所(歯科) | 4,193 | 18.2 | 6,561 | 27,510,649 |
| | 上矢作歯科診療所 | 3,165 | 15.1 | 6,920 | 21,903,069 |
| | 恵那市透析センター | 4,757 | 15.2 | 22,651 | 107,749,156 |
| | 合 計 | 39,557 | 173.7 | 11,021 | 435,941,180 |
| 平成 27 年度 | 三郷診療所 | 3,103 | 12.9 | 10,030 | 31,123,160 |
| | 飯地診療所 | 4,201 | 18.0 | 13,060 | 54,867,534 |
| | 岩村診療所 | 12,576 | 51.8 | 7,974 | 100,279,777 |
| | 山岡診療所(医科) | 7,828 | 32.2 | 11,225 | 87,867,732 |
| | 串原診療所 | 739 | 15.7 | 13,319 | 9,842,708 |
| | 山岡診療所(歯科) | 4,632 | 20.0 | 7,161 | 33,169,575 |
| | 上矢作歯科診療所 | 4,137 | 19.6 | 6,612 | 27,355,811 |
| | 恵那市透析センター | 4,899 | 15.6 | 23,747 | 116,335,305 |
| | 合 計 | 42,115 | 185.8 | 10,942 | 460,841,602 |

② 介護保険の利用状況

| 年度 | 診療所 | 利用者 延人員 (人) | 1日平均 利用者数 (人) | 1人1日 当たり 介護収益 (円) | 介護収益 総額 (円) |
|----------------|-----------|-------------------|---------------------|----------------------------|-------------------|
| 平成 28 年度 | 三郷診療所 | 12 | 0.0 | 5,417 | 64,887 |
| | 飯地診療所 | — | — | — | — |
| | 岩村診療所 | 506 | 2.1 | 4,915 | 2,486,561 |
| | 山岡診療所(医科) | — | — | — | — |
| | 串原診療所 | — | — | — | — |
| | 山岡診療所(歯科) | — | — | — | — |
| | 上矢作歯科診療所 | — | — | — | — |
| | 恵那市透析センター | — | — | — | — |
| 合 計 | 518 | 2.1 | 4,927 | 2,551,448 | |
| 平成 27 年度 | 三郷診療所 | 12 | 0.0 | 5,083 | 60,656 |
| | 飯地診療所 | — | — | — | — |
| | 岩村診療所 | 548 | 2.2 | 5,391 | 2,954,189 |
| | 山岡診療所(医科) | — | — | — | — |
| | 串原診療所 | — | — | — | — |
| | 山岡診療所(歯科) | — | — | — | — |
| | 上矢作歯科診療所 | — | — | — | — |
| | 恵那市透析センター | — | — | — | — |
| 合 計 | 560 | 2.2 | 5,384 | 3,014,845 | |

※介護保険の事業種類は、居宅療養管理指導・訪問リハビリテーション（予防含む）の2種類。

③ 各診療所月別患者数

(単位：人)

| | 三郷 診療所 | 飯地 診療所 | 岩村 診療所 | 山岡 診療所 (医科) | 串原 診療所 | 山岡 診療所 (歯科) | 上矢作 歯科 診療所 | 恵那市 透析 センター | 合計 |
|--------|-----------|-----------|-----------|-------------------|-----------|-------------------|------------------|-------------------|---------|
| 4月 | 233 | 339 | 1,031 | 600 | 58 | 345 | 238 | 416 | 3,260 |
| 5月 | 234 | 324 | 1,016 | 626 | 60 | 354 | 237 | 424 | 3,275 |
| 6月 | 223 | 343 | 1,034 | 625 | 56 | 402 | 254 | 420 | 3,357 |
| 7月 | 226 | 345 | 978 | 581 | 53 | 344 | 241 | 405 | 3,173 |
| 8月 | 235 | 368 | 1,062 | 675 | 64 | 337 | 283 | 425 | 3,449 |
| 9月 | 240 | 291 | 942 | 650 | 58 | 316 | 267 | 408 | 3,172 |
| 10月 | 229 | 347 | 1,021 | 642 | 57 | 346 | 257 | 394 | 3,293 |
| 11月 | 258 | 316 | 1,035 | 705 | 56 | 367 | 292 | 386 | 3,415 |
| 12月 | 248 | 339 | 1,057 | 700 | 49 | 372 | 264 | 395 | 3,424 |
| 1月 | 255 | 279 | 1,015 | 646 | 57 | 339 | 256 | 371 | 3,218 |
| 2月 | 236 | 328 | 995 | 610 | 51 | 320 | 292 | 345 | 3,177 |
| 3月 | 254 | 340 | 1,040 | 662 | 45 | 351 | 284 | 368 | 3,344 |
| 合計 | 2,871 | 3,959 | 12,226 | 7,722 | 664 | 4,193 | 3,165 | 4,757 | 39,557 |
| (診療日数) | (235日) | (232日) | (243日) | (243日) | (48日) | (231日) | (209日) | (313日) | |
| 1日平均 | 12.2 | 17.1 | 50.3 | 31.8 | 13.8 | 18.2 | 15.1 | 15.2 | 173.7 |
| 前年度合計 | 3,103 | 4,201 | 12,576 | 7,828 | 739 | 4,632 | 4,137 | 4,899 | 42,115 |
| 前年度増減 | △ 232 | △ 242 | △ 350 | △ 106 | △ 75 | △ 439 | △ 972 | △ 142 | △ 2,558 |
| 前年度対比 | 92.5% | 94.2% | 97.2% | 98.6% | 89.9% | 90.5% | 76.5% | 97.1% | 93.9% |

(2) 事業収益に関する事項

事業収益は、医業収益 475,598,056円、医業外収益 157,014,215円、合計 632,612,271円です。

なお、事業収益の明細は次のとおりです。

(単位：円)

| 区 分 | 平成28年度 | | 平成27年度 | | 前年度との比較 | |
|-----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------|-----------|
| | 金 額 | 構成比率 (%) | 金 額 | 構成比率 (%) | 増 減 | 対比 (%) |
| 医 業 収 益 | 475,598,056 | 75.2 | 499,687,396 | 67.6 | △ 24,089,340 | 95.2 |
| 外 来 収 益 | 435,941,180 | 68.9 | 460,841,602 | 62.3 | △ 24,900,422 | 94.6 |
| 介 護 収 益 | 2,551,448 | 0.4 | 3,014,845 | 0.4 | △ 463,397 | 84.6 |
| そ の 他 医 業 収 益 | 37,105,428 | 5.9 | 35,830,949 | 4.9 | 1,274,479 | 103.6 |
| 医 業 外 収 益 | 157,014,215 | 24.8 | 240,295,249 | 32.4 | △ 83,281,034 | 65.3 |
| 受取利息及び配当金 | 102,204 | 0.0 | 56,451 | 0.0 | 45,753 | 181.0 |
| 負 担 金 交 付 金 | 116,605,874 | 18.4 | 200,764,000 | 27.1 | △ 84,158,126 | 58.1 |
| 他 会 計 補 助 金 | 36,808,000 | 5.8 | 36,385,000 | 4.9 | 423,000 | 101.2 |
| 長 期 前 受 金 戻 入 | 1,683,028 | 0.3 | 1,434,128 | 0.2 | 248,900 | 117.4 |
| そ の 他 医 業 外 収 益 | 1,815,109 | 0.3 | 1,655,670 | 0.2 | 159,439 | 109.6 |
| 合 計 | 632,612,271 | 100.0 | 739,982,645 | 100.0 | △ 107,370,374 | 85.5 |

(3) 事業費用に関する事項

事業費用は、医業費用 603,612,606円、医業外費用 16,415,296円、合計 620,027,902円です。

なお、事業費用の明細は次のとおりです。

(単位：円)

| 区 分 | 平成28年度 | | 平成27年度 | | 前年度との比較 | |
|---------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|-----------|
| | 金 額 | 構成比率 (%) | 金 額 | 構成比率 (%) | 増 減 | 対比 (%) |
| 医 業 費 用 | 603,612,606 | 97.4 | 636,192,708 | 97.2 | △ 32,580,102 | 94.9 |
| 給 与 費 | 333,575,848 | 53.8 | 344,277,101 | 52.6 | △ 10,701,253 | 96.9 |
| 材 料 費 | 120,555,762 | 19.4 | 139,508,583 | 21.4 | △ 18,952,821 | 86.4 |
| 経 費 | 100,543,425 | 16.2 | 100,178,041 | 15.3 | 365,384 | 100.4 |
| 減 価 償 却 費 | 48,146,572 | 7.8 | 50,908,984 | 7.8 | △ 2,762,412 | 94.6 |
| 資 産 減 耗 費 | 327,661 | 0.1 | 771,175 | 0.1 | △ 443,514 | 42.5 |
| 研 究 研 修 費 | 463,338 | 0.1 | 548,824 | 0.0 | △ 85,486 | 84.4 |
| 医 業 外 費 用 | 16,415,296 | 2.6 | 18,333,907 | 2.8 | △ 1,918,611 | 89.5 |
| 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費 | 1,622,816 | 0.3 | 1,846,638 | 0.3 | △ 223,822 | 87.9 |
| 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 | 935,100 | 0.2 | 866,600 | 0.1 | 68,500 | 107.9 |
| 雑 損 失 | 13,857,380 | 2.1 | 15,620,669 | 2.4 | △ 1,763,289 | 88.7 |
| 合 計 | 620,027,902 | 100.0 | 654,526,615 | 100.0 | △ 34,498,713 | 94.7 |

3. 会 計

(1) 重要契約の要旨（消費税込み）

① 物品購入契約（2百万円以上）

該当事項なし

② 委託契約（2百万円以上）

（単位：円）

| 契約年月日 | 契約金額 | 物 品 名 | 契約の相手方 |
|-----------|------------|-------------------------|----------|
| 平成28年4月1日 | 18,869,760 | 恵那市国民健康保険診療施設 医事業務委託 | (株)ニチイ学館 |

(2) 企業債、一時借入金及び補助金の概況

① 企業債

（単位：円）

| 目 的 | 前年度 末残高 | 本年度 借入額 | 本年度 償還額 | 本年度 末残高 |
|----------|-------------|------------|------------|-------------|
| 施設設備事業 | 160,299,655 | 0 | 9,137,689 | 151,161,966 |
| 医療機器整備事業 | 2,037,414 | 0 | 613,375 | 1,424,039 |
| 機械器具整備事業 | 18,508,449 | 2,600,000 | 2,397,176 | 18,711,273 |
| 計 | 180,845,518 | 2,600,000 | 12,148,240 | 171,297,278 |

② 一時借入金

該当事項なし

③ 補助金

（単位：円）

| 区分 | 交付者 | 補助金名称 | 金額 |
|-----|-------|------------------------------|------------|
| 収益分 | 厚生労働省 | 国民健康保険調整交付金 (へき地直営診療所運営費) | 32,655,000 |
| | 計 | | 32,655,000 |
| 資本分 | 厚生労働省 | 国民健康保険調整交付金 (直営診療施設整備分) | 666,000 |
| | 計 | | 666,000 |

(3) その他会計経理に関する重要事項

① 不課税収入の用途特定

- ア. 診療所事業収益・医業収益・その他医業収益 6,930,411円について、
不課税支出に 6,930,411円（特定収入以外）を充当した。
- イ. 診療所事業収益・医業外収益・他会計補助金 36,808,000円について、
課税支出に 32,655,000円（特定収入）、
不課税支出に 4,153,000円（特定収入以外）を充当した。
- ウ. 診療所事業収益・医業外収益・負担金交付金 116,605,874円について、
不課税支出に 116,605,874円（特定収入以外）を充当した。
- エ. 資本的収入・企業債・企業債 2,600,000円について、
不課税支出に 1,300,000円（特定収入以外）を充当した。
- オ. 資本的収入・出資金・他会計出資金 12,898,314円について、
不課税支出に 12,898,314円（特定収入以外）を充当した。
- カ. 資本的収入・補助金・補助金 666,000円について、
課税支出に 666,000円（特定収入）を充当した。

② 一般会計繰入金

「平成28年度の地方公営企業繰入金について」（平成28年4月1日付け総財公第50号総務副大臣通知）の繰出し基準により、一般会計から繰入した。

| 款 項 目 | 金額 (円) | 繰 入 基 準 |
|---------|-------------|--------------------------|
| 診療所事業収益 | 120,758,874 | |
| 医業外収益 | 120,758,874 | |
| 負担金交付金 | 116,605,874 | |
| | 1,605,874 | 診療所の建設改良に要する経費 |
| | 115,000,000 | へき地医療の確保に要する経費 |
| 他会計補助金 | 4,153,000 | |
| | 2,953,000 | 経営基盤強化対策に要する経費 |
| | 1,200,000 | 地方公営企業職員に係る児童手当に要する経費 |
| 資本的収入 | 12,898,314 | |
| 出資金 | 12,898,314 | |
| 他会計出資金 | 12,898,314 | |
| | 750,074 | 診療所の建設改良に要する経費（建設改良分） |
| | 12,148,240 | 診療所の建設改良に要する経費（企業債元金償還分） |
| 繰入金合計 | 133,657,188 | |

平成28年度 恵那市国民健康保険診療所事業会計キャッシュ・フロー計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：円)

恵那市国民健康保険診療所事業会計 間接法

| | |
|----------------------------|--------------|
| 1 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 当期純利益 | 12,584,369 |
| 減価償却費 | 48,146,572 |
| 受取利息及び受取配当 | 102,204 |
| 支払利息 | 1,622,816 |
| 未収金の増減額 (△は増加) | 60,517,199 |
| 未払金の増減額 (△は減少) | △ 9,427,696 |
| たな卸資産の増減額 (△は増加) | △ 40,201 |
| 引当金の増減額 | △ 797,000 |
| 長期前受補助金等戻入金 | △ 1,683,028 |
| 固定資産除却費 | 327,661 |
| 小計 | 111,352,896 |
| 利息及び配当金の受取額 | △ 102,204 |
| 利息の支払額 | △ 1,622,816 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 109,627,876 |
| 2 投資活動によるキャッシュ・フロー | |
| 有形固定資産の取得による支出 | △ 4,639,100 |
| 国庫県補助金による収入 | 666,000 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 3,973,100 |
| 3 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 建設改良等の財源に充てるための企業債による収入 | 2,600,000 |
| 建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出 | △ 12,148,240 |
| 他会計からの出資による収入 | 12,898,314 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 3,350,074 |
| 現金及び現金同等物の増減額 | 109,004,850 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 262,271,812 |
| 現金及び現金同等物の期末残高 | 371,276,662 |

平成28年度 恵那市国民健康保険診療所事業収益費用明細書

(収入)

(単位：円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 |
|---------------|--------|-----------------|------------------|-------------|----|
| 1 診療所 事業収益 | | | | 632,612,271 | |
| | 1 医業収益 | | | 475,598,056 | |
| | | 1 外来収益 | | 435,941,180 | |
| | | | 外来収益 | 435,941,180 | |
| | | 2 介護収益 | | 2,551,448 | |
| | | | 介護保険収益 | 2,551,448 | |
| | | 3 その他医業収益 | | 37,105,428 | |
| | | | 公衆衛生活動収益 | 29,689,561 | |
| | | | その他医業収益 | 7,415,867 | |
| | | 2 医業外収益 | | 157,014,215 | |
| | | 1 受取利息 及び配当金 | | 102,204 | |
| | | | 預金利息 | 102,204 | |
| | | 2 負担金交付金 | | 116,605,874 | |
| | | | 一般会計負担金 | 116,605,874 | |
| | | 3 他会計補助金 | | 36,808,000 | |
| | | | 一般会計補助金 | 4,153,000 | |
| | | | 事業会計補助金 | 32,655,000 | |
| | | 4 長期前受金戻入 | | 1,683,028 | |
| | | | 国庫補助金 長期前受金戻入 | 1,658,079 | |
| | | | 県補助金 長期前受金戻入 | 24,949 | |
| | | 5 その他医業外収益 | | 1,815,109 | |
| | | その他医業外収益 | 1,815,109 | | |

(支 出)

(単位：円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 |
|------------------|--------|---------|-----------------|-------------|-------------|
| 1 診療所 事業費用 | | | | 620,027,902 | |
| | 1 医業費用 | | | 603,612,606 | |
| | | 1 給 与 費 | | 333,575,848 | 予算額 |
| | | | 給 料 | 118,994,181 | 119,918,000 |
| | | | 手 当 | 76,482,547 | 78,684,000 |
| | | | 賞与引当金繰入額 | 12,073,000 | 14,705,000 |
| | | | 賃 金 | 44,381,298 | 49,871,000 |
| | | | 報 酬 | 23,985,520 | 24,123,000 |
| | | | 法定福利費 | 37,200,262 | 37,843,000 |
| | | | 法定福利費 引当金繰入額 | 2,092,000 | 2,549,000 |
| | | | 退職給与金 | 18,367,040 | 18,424,000 |
| | | 2 材 料 費 | | 120,555,762 | |
| | | | 薬 品 費 | 90,680,271 | |
| | | | 診療材料費 | 29,806,140 | |
| | | | 医療消耗備品費 | 69,351 | |
| | | 3 経 費 | | 100,543,425 | |
| | | | 旅 費 交 通 費 | 465,151 | |
| | | | 職 員 被 服 費 | 88,040 | |
| | | | 消 耗 品 費 | 2,231,376 | |
| | | | 消 耗 備 品 費 | 290,302 | |
| | | | 光 熱 水 費 | 8,874,678 | |
| | | | 燃 料 費 | 3,210,858 | |
| | | | 印 刷 製 本 費 | 161,625 | |
| | | | 修 繕 費 | 8,203,719 | |
| | | | 保 險 料 | 858,336 | |
| | | | 賃 借 料 | 5,442,251 | |
| | | | 通 信 運 搬 費 | 894,123 | |
| | | 委 託 料 | 63,534,827 | | |
| | | 諸 会 費 | 3,821,500 | | |
| | | 使 用 料 | 811,092 | | |

(支出)

(単位：円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 |
|---------------|---------|---------------------|-------------------|------------|----|
| 1 診療所 事業費用 | 1 医業費用 | 3 経費 | 手数料 | 1,382,443 | |
| | | | 図書費 | 210,304 | |
| | | | 公課費 | 62,800 | |
| | | 4 減価償却費 | | 48,146,572 | |
| | | | 建物減価償却費 | 26,147,903 | |
| | | | 建物附属設備減価償却費 | 5,556,515 | |
| | | | 構築物減価償却費 | 53,370 | |
| | | | 車両及び運搬具減価償却費 | 449,694 | |
| | | | 器具及び備品減価償却費 | 14,601,090 | |
| | | | 無形固定資産減価償却費 | 1,338,000 | |
| | | 5 資産減耗費 | | 327,661 | |
| | | | 固定資産除却費 | 327,661 | |
| | | 6 研究研修費 | | 463,338 | |
| | | | 図書費 | 170,467 | |
| | 旅費 | | 193,890 | | |
| | 負担金 | | 98,981 | | |
| | 2 医業外費用 | | | 16,415,296 | |
| | | 1 支払利息及び 企業債取扱諸費 | | 1,622,816 | |
| | | | 企業債利息 | 1,622,816 | |
| | | 2 消費税及び 地方消費税 | | 935,100 | |
| | | | 消費税及び 地方消費税 | 935,100 | |
| | | 3 雑損失 | | 13,857,380 | |
| | | | 消費税及び 地方消費税雑損失 | 13,857,380 | |

平成28年度 恵那市国民健康保険診療所事業資本の収支明細書

(収入)

(単位：円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 |
|---------|-------|----------|---------|------------|----|
| 1 資本的收入 | | | | 16,164,314 | |
| | 1 企業債 | | | 2,600,000 | |
| | | 1 企業債 | | 2,600,000 | |
| | | | 企業債 | 2,600,000 | |
| | 2 補助金 | | | 666,000 | |
| | | 1 補助金 | | 666,000 | |
| | | | 国庫補助金 | 666,000 | |
| | 3 出資金 | | | 12,898,314 | |
| | | 1 他会計出資金 | | 12,898,314 | |
| | | | 一般会計出資金 | 12,898,314 | |

(支出)

(単位：円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 |
|---------|------------|-----------|----------|------------|----|
| 1 資本の支出 | | | | 16,787,340 | |
| | 1 建設改良費 | | | 4,639,100 | |
| | | 1 固定資産購入費 | | 4,639,100 | |
| | | | 医療機器購入費 | 4,232,100 | |
| | | | 備品購入費 | 407,000 | |
| | 2 企業債元金償還金 | | | 12,148,240 | |
| | | 1 企業債元金償還 | | 12,148,240 | |
| | | | 企業債元金償還金 | 12,148,240 | |

平成28年度 恵那市国民健康保険

(1) 有形固定資産明細書

| 資産の種類 | 年度当初現在高 | 当年度増加額 | 当年度減少額 | 年度末現在高 |
|---------|-------------|-----------|-----------|-------------|
| 土地 | 88,227,000 | 0 | 0 | 88,227,000 |
| 建物 | 578,232,745 | 0 | 0 | 578,232,745 |
| 建物附属設備 | 95,459,000 | 0 | 0 | 95,459,000 |
| 構築物 | 593,000 | 0 | 0 | 593,000 |
| 車両及び運搬具 | 10,038,761 | 0 | 0 | 10,038,761 |
| 器具及び備品 | 185,811,556 | 4,639,100 | 5,277,331 | 185,173,325 |
| 合計 | 958,362,062 | 4,639,100 | 5,277,331 | 957,723,831 |

(2) 無形固定資産明細書

| 資産の種類 | 年度当初現在高 | 当年度増加額 | 当年度減少額 |
|-----------|-----------|--------|--------|
| その他無形固定資産 | 3,829,781 | 0 | 0 |
| 合計 | 3,829,781 | 0 | 0 |

(3) 投資明細書

| 資産の種類 | 年度当初現在高 | 当年度増加額 |
|-------|-----------|--------|
| 出資金 | 5,000,000 | 0 |
| 合計 | 5,000,000 | 0 |

平成28年度 恵那市国民健康保険

(1) 借入資本金

| 種類 | 発行年月日 | 発行総額 | 償還高 | |
|-----------------------|------------|-------------|------------|------------|
| | | | 当年度償還高 | 償還高累計 |
| 政府債 (財政融資資金) | 平成4年3月25日 | 13,200,000 | 1,000,320 | 13,200,000 |
| 銀行等引受債 (東美濃農業協同組合) | 平成16年5月10日 | 213,000,000 | 8,137,369 | 61,838,034 |
| 銀行等引受債 (十六銀行) | 平成24年3月26日 | 900,000 | 227,159 | 900,000 |
| 政府債 (財政融資資金) | 平成24年3月26日 | 900,000 | 97,568 | 146,097 |
| 銀行等引受債 (十六銀行) | 平成24年3月26日 | 800,000 | 201,921 | 800,000 |
| 政府債 (財政融資資金) | 平成24年3月26日 | 800,000 | 86,727 | 129,864 |
| 政府債 (財政融資資金) | 平成26年3月25日 | 1,400,000 | 349,588 | 698,355 |
| 銀行等引受債 (岐阜信用金庫) | 平成26年3月25日 | 1,400,000 | 0 | 0 |
| 銀行等引受債 (岐阜信用金庫) | 平成26年3月25日 | 8,200,000 | 2,047,588 | 4,090,372 |
| 銀行等引受債 (岐阜信用金庫) | 平成28年3月25日 | 7,900,000 | 0 | 0 |
| 銀行等引受債 (岐阜信用金庫) | 平成28年3月25日 | 2,000,000 | 0 | 0 |
| 銀行等引受債 (大垣共立銀行) | 平成29年3月27日 | 1,300,000 | 0 | 0 |
| 銀行等引受債 (大垣共立銀行) | 平成29年3月27日 | 1,300,000 | 0 | 0 |
| 合計 | 13件 | 253,100,000 | 12,148,240 | 81,802,722 |

診療所事業固定資産明細書

(単位：円)

| 減価償却累計額 | | | 年度末償却未済高 | 備考 |
|------------|-----------|-------------|-------------|----|
| 当年度増加額 | 当年度減少額 | 累計 | | |
| 0 | 0 | 0 | 88,227,000 | |
| 26,147,903 | 0 | 221,018,685 | 357,214,060 | |
| 5,556,515 | 0 | 38,813,321 | 56,645,679 | |
| 53,370 | 0 | 266,850 | 326,150 | |
| 449,694 | 0 | 7,164,638 | 2,874,123 | |
| 14,601,090 | 4,949,670 | 132,523,017 | 52,650,308 | |
| 46,808,572 | 4,949,670 | 399,786,511 | 557,937,320 | |

(単位：円)

| 当年度減価償却高 | 年度末現在高 | 備考 |
|-----------|-----------|----|
| 1,338,000 | 2,491,781 | |
| 1,338,000 | 2,491,781 | |

(単位：円)

| 当年度減少額 | 年度末現在高 | 備考 |
|--------|-----------|-------------|
| 0 | 5,000,000 | 恵那医師会(土地債券) |
| 0 | 5,000,000 | |

診療所事業企業債明細書

(単位：円)

| 未償還残高 | 発行価額 | 利率 | 償還終期 | 備考 |
|-------------|------|-----------|-------------|------------------------|
| 0 | — | 年 5.500 % | 平成29年 3月25日 | 山岡診療所 (医師住宅建設事業) |
| 151,161,966 | — | 年 0.975 % | 平成46年 3月31日 | 山岡診療所 (診療所建設事業) |
| 0 | — | 年 0.640 % | 平成29年 3月27日 | 串原診療所 (医療機器整備事業) |
| 753,903 | — | 年 0.800 % | 平成36年 3月25日 | 串原診療所 (医療機器整備事業) |
| 0 | — | 年 0.640 % | 平成29年 3月27日 | 上矢作歯科診療所 (医療機器整備事業) |
| 670,136 | — | 年 0.800 % | 平成36年 3月25日 | 上矢作歯科診療所 (医療機器整備事業) |
| 701,645 | — | 年 0.500 % | 平成38年 3月25日 | 上矢作歯科診療所 (機械器具整備事業) |
| 1,400,000 | — | 年 0.235 % | 平成31年 3月25日 | 上矢作歯科診療所 (機械器具整備事業) |
| 4,109,628 | — | 年 0.235 % | 平成31年 3月25日 | 透析センター (機械器具整備事業) |
| 7,900,000 | — | 年 0.125 % | 平成33年 3月25日 | 岩村診療所 (機械器具整備事業) |
| 2,000,000 | — | 年 0.125 % | 平成33年 3月25日 | 上矢作歯科診療所 (機械器具整備事業) |
| 1,300,000 | — | 年 0.410 % | 平成34年 3月25日 | 飯地診療所 (機械器具整備事業) |
| 1,300,000 | — | 年 0.410 % | 平成34年 3月25日 | 岩村診療所 (機械器具整備事業) |
| 171,297,278 | — | | | |

平成28年度 恵那市国民健康保険

| 項 目 | 合 計 | 地域医療課 | 三 郷 診療所 | 飯 地 診療所 |
|---------------|-------------|------------|------------|------------|
| 医業収益 | | | | |
| 外来収益 | 435,941,180 | 0 | 26,886,212 | 49,004,351 |
| 介護収益 | 2,551,448 | 0 | 64,887 | 0 |
| その他医業収益 | 37,105,428 | 0 | 4,525,153 | 2,819,005 |
| 医業収益計 | 475,598,056 | 0 | 31,476,252 | 51,823,356 |
| 医業費用 | | | | |
| 給与費 | 333,575,848 | 28,689,043 | 18,589,136 | 32,905,393 |
| 材料費 | 120,555,762 | 0 | 12,021,846 | 21,829,470 |
| 経費 | 100,543,425 | 178,637 | 6,768,323 | 6,450,534 |
| 減価償却費 | 48,146,572 | 0 | 1,701,689 | 2,311,603 |
| 資産減耗費 | 327,661 | 0 | 0 | 0 |
| 研究研修費 | 463,338 | 3,704 | 1,200 | 62,426 |
| 医業費用計 | 603,612,606 | 28,871,384 | 39,082,194 | 63,559,426 |
| 医業損失 | 128,014,550 | 28,871,384 | 7,605,942 | 11,736,070 |
| 医業外収益 | | | | |
| 受取利息及び配当金 | 102,204 | 102,198 | 2 | 2 |
| 負担金交付金 | 116,605,874 | 28,000,000 | 5,000,000 | 6,500,000 |
| 他会計補助金 | 36,808,000 | 745,000 | 5,945,000 | 9,118,000 |
| 長期前受金戻入 | 1,683,028 | 0 | 230,952 | 280,722 |
| その他医業外収益 | 1,815,109 | 3 | 170,535 | 49,353 |
| 医業外収益計 | 157,014,215 | 28,847,201 | 11,346,489 | 15,948,077 |
| 医業外費用 | | | | |
| 支払利息及び企業債取扱諸費 | 1,622,816 | 0 | 0 | 0 |
| 消費税及び地方消費税 | 935,100 | 0 | 124,200 | 17,700 |
| 雑損失 | 13,857,380 | 43,831 | 1,081,263 | 2,035,331 |
| 医業外費用計 | 16,415,296 | 43,831 | 1,205,463 | 2,053,031 |
| 医業外利益 | 140,598,919 | 28,803,370 | 10,141,026 | 13,895,046 |
| 経常利益 | 12,584,369 | △ 68,014 | 2,535,084 | 2,158,976 |
| 当年度純利益 | 12,584,369 | △ 68,014 | 2,535,084 | 2,158,976 |
| 前年度繰越利益剰余金 | 72,709,519 | 21,464,596 | 5,612,822 | 19,437,784 |
| 当年度未処分利益剰余金 | 85,293,888 | 21,396,582 | 8,147,906 | 21,596,760 |

診療所事業損益計算書（診療所別内訳）

（単位：円）

| 岩村診療所 | 山岡診療所 (医科) | 串原診療所 | 山岡診療所 (歯科) | 上矢作 歯科 診療所 | 恵那市 透析 センター |
|-------------|---------------|------------|---------------|------------------|-------------------|
| | | | | | |
| 109,753,743 | 84,704,441 | 8,429,559 | 27,510,649 | 21,903,069 | 107,749,156 |
| 2,486,561 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12,687,805 | 14,876,996 | 493,181 | 712,387 | 990,901 | 0 |
| 124,928,109 | 99,581,437 | 8,922,740 | 28,223,036 | 22,893,970 | 107,749,156 |
| | | | | | |
| 99,976,366 | 20,008,078 | 642,252 | 30,948,450 | 26,017,013 | 75,800,117 |
| 9,010,993 | 40,377,949 | 5,415,310 | 2,589,825 | 2,489,439 | 26,820,930 |
| 22,733,317 | 32,330,816 | 5,446,903 | 4,224,332 | 5,710,678 | 16,699,885 |
| 12,530,942 | 9,960,027 | 446,820 | 1,451,879 | 3,023,667 | 16,719,945 |
| 0 | 252,513 | 0 | 75,148 | 0 | 0 |
| 69,488 | 12,382 | 0 | 70,353 | 148,254 | 95,531 |
| 144,321,106 | 102,941,765 | 11,951,285 | 39,359,987 | 37,389,051 | 136,136,408 |
| 19,392,997 | 3,360,328 | 3,028,545 | 11,136,951 | 14,495,081 | 28,387,252 |
| | | | | | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 2 | 0 |
| 22,000,000 | 11,574,831 | 4,006,880 | 8,000,000 | 6,510,897 | 25,013,266 |
| 723,000 | 5,242,000 | 878,000 | 5,151,000 | 7,358,000 | 1,648,000 |
| 449,575 | 338,689 | 0 | 134,190 | 248,900 | 0 |
| 372,735 | 361,480 | 93 | 455,816 | 405,082 | 12 |
| 23,545,310 | 17,517,000 | 4,884,973 | 13,741,006 | 14,522,881 | 26,661,278 |
| | | | | | |
| 9,942 | 1,574,831 | 6,880 | 0 | 17,897 | 13,266 |
| 385,600 | 310,100 | | 60,200 | 37,300 | 0 |
| 2,073,832 | 3,218,540 | 780,689 | 550,475 | 556,190 | 3,517,229 |
| 2,469,374 | 5,103,471 | 787,569 | 610,675 | 611,387 | 3,530,495 |
| 21,075,936 | 12,413,529 | 4,097,404 | 13,130,331 | 13,911,494 | 23,130,783 |
| 1,682,939 | 9,053,201 | 1,068,859 | 1,993,380 | △ 583,587 | △ 5,256,469 |
| 1,682,939 | 9,053,201 | 1,068,859 | 1,993,380 | △ 583,587 | △ 5,256,469 |
| 50,604,805 | 5,286,386 | 6,678,012 | 6,671,636 | 14,470,696 | △ 57,517,218 |
| 52,287,744 | 14,339,587 | 7,746,871 | 8,665,016 | 13,887,109 | △ 62,773,687 |

平成28年度 恵那市国民健康保険

| 項 目 | 合 計 | 地域医療課 | 三 郷 診 療 所 | 飯 地 診 療 所 |
|--------------|---------------|-------------|--------------|--------------|
| 資産の部 | | | | |
| 固定資産 | | | | |
| 有形固定資産 | | | | |
| 土地 | 88,227,000 | 0 | 25,855,000 | 0 |
| 建物 | 578,232,745 | 0 | 15,147,650 | 17,845,200 |
| 減価償却累計額 | △ 221,018,685 | 0 | △ 6,440,793 | △ 4,312,176 |
| 建物計 | 357,214,060 | 0 | 8,706,857 | 13,533,024 |
| 建物附属設備 | 95,459,000 | 0 | 590,000 | 0 |
| 減価償却累計額 | △ 38,813,321 | 0 | △ 140,184 | 0 |
| 建物附属設備計 | 56,645,679 | 0 | 449,816 | 0 |
| 構築物 | 593,000 | 0 | 593,000 | 0 |
| 減価償却累計額 | △ 266,850 | 0 | △ 266,850 | 0 |
| 構築物計 | 326,150 | 0 | 326,150 | 0 |
| 車両及び運搬具 | 10,038,761 | 0 | 990,000 | 1,145,000 |
| 減価償却累計額 | △ 7,164,638 | 0 | △ 940,500 | △ 1,087,750 |
| 車両及び運搬具計 | 2,874,123 | 0 | 49,500 | 57,250 |
| 器具及び備品 | 185,173,325 | 0 | 7,836,943 | 11,369,382 |
| 減価償却累計額 | △ 132,523,017 | 0 | △ 6,771,281 | △ 6,520,515 |
| 器具及び備品合計 | 52,650,308 | 0 | 1,065,662 | 4,848,867 |
| 有形固定資産計 | 557,937,320 | 0 | 36,452,985 | 18,439,141 |
| 無形固定資産 | | | | |
| その他無形固定資産 | 2,491,781 | 0 | 68,426 | 146,301 |
| 無形固定資産合計 | 2,491,781 | 0 | 68,426 | 146,301 |
| 投資 | | | | |
| 出資金 | 5,000,000 | 0 | 1,000,000 | 1,000,000 |
| 投資合計 | 5,000,000 | 0 | 1,000,000 | 1,000,000 |
| 固定資産合計 | 565,429,101 | 0 | 37,521,411 | 19,585,442 |
| 流動資産 | | | | |
| 現金預金 | 371,276,662 | △ 5,324,171 | 15,551,879 | 13,739,396 |
| 未収金 | 234,209,308 | 28,845,000 | 15,758,723 | 24,143,601 |
| 貸倒引当金 | 0 | | | |
| 貯蔵品 | 7,815,230 | 0 | 1,215,113 | 2,739,403 |
| 流動資産合計 | 613,301,200 | 23,520,829 | 32,525,715 | 40,622,400 |
| 資産合計 | 1,178,730,301 | 23,520,829 | 70,047,126 | 60,207,842 |
| 負債の部 | | | | |
| 固定負債 | | | | |
| 企業債 | 157,869,148 | | | 1,300,000 |
| 固定負債合計 | 157,869,148 | 0 | 0 | 1,300,000 |
| 流動負債 | | | | |
| 企業債 | | | | |
| 建設改良企業債 | 13,428,130 | | | |
| 未払金 | 29,219,981 | 35,247 | 2,009,018 | 2,734,375 |
| 未払消費税及び地方消費税 | 935,100 | 0 | 124,200 | 17,700 |
| 引当金 | | | | |
| 賞与引当金 | 12,073,000 | 1,594,000 | | 1,396,000 |
| 法定福利費引当金 | 2,092,000 | 295,000 | | 260,000 |
| 預り金 | 200,000 | 200,000 | 0 | 0 |
| 流動負債合計 | 57,948,211 | 2,124,247 | 2,133,218 | 4,408,075 |
| 繰延収益 | | | | |
| 長期前受金 | 12,283,000 | | 1,424,000 | 2,545,000 |
| 長期前受金収益化累計額 | △ 6,878,084 | | △ 1,278,613 | △ 1,370,593 |
| 繰延収益合計 | 5,404,916 | 0 | 145,387 | 1,174,407 |
| 負債合計 | 221,222,275 | 2,124,247 | 2,278,605 | 6,882,482 |
| 資本の部 | | | | |
| 資本金 | 814,614,138 | 0 | 53,720,615 | 31,728,600 |
| 剰余金 | | | | |
| 利益剰余金 | | | | |
| 減債積立金 | 57,600,000 | 0 | 5,900,000 | 0 |
| 当年度未処分利益剰余金 | 85,293,888 | 21,396,582 | 8,147,906 | 21,596,760 |
| 利益剰余金合計 | 142,893,888 | 21,396,582 | 14,047,906 | 21,596,760 |
| 剰余金合計 | 142,893,888 | 21,396,582 | 14,047,906 | 21,596,760 |
| 資本合計 | 957,508,026 | 21,396,582 | 67,768,521 | 53,325,360 |
| 負債資本合計 | 1,178,730,301 | 23,520,829 | 70,047,126 | 60,207,842 |

※ 全体での決算のため、診療所個別では現金預金などマイナスとなることがあります。

診療所事業貸借対照表（診療所別内訳）

（単位：円）

| 岩村診療所 | 山岡診療所 (医科) | 串原診療所 | 山岡診療所 (歯科) | 上矢作 歯科 診療所 | 恵那市 透析 センター |
|--------------|---------------|-------------|---------------|------------------|-------------------|
| | | | | | |
| | | | | | |
| 35,986,000 | 23,939,000 | 2,447,000 | 0 | 0 | 0 |
| 165,528,054 | 277,000,536 | 0 | 0 | 30,661,305 | 72,050,000 |
| △ 78,529,617 | △ 61,313,068 | 0 | 0 | △ 13,164,642 | △ 57,258,389 |
| 86,998,437 | 215,687,468 | 0 | 0 | 17,496,663 | 14,791,611 |
| 0 | 609,000 | 0 | 0 | 2,705,000 | 91,555,000 |
| 0 | △ 164,663 | 0 | 0 | △ 482,031 | △ 38,026,443 |
| 0 | 444,337 | 0 | 0 | 2,222,969 | 53,528,557 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 234,273 | 67,200 | 0 | 58,500 | 73,788 | 7,470,000 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 5,136,388 |
| 234,273 | 67,200 | 0 | 58,500 | 73,788 | 2,333,612 |
| 34,569,825 | 28,347,838 | 2,831,023 | 9,822,521 | 10,008,539 | 80,387,254 |
| △ 14,426,315 | △ 17,608,959 | △ 2,012,389 | △ 5,654,018 | △ 5,198,109 | △ 74,331,431 |
| 20,143,510 | 10,738,879 | 818,634 | 4,168,503 | 4,810,430 | 6,055,823 |
| 143,362,220 | 250,876,884 | 3,265,634 | 4,227,003 | 24,603,850 | 76,709,603 |
| | | | | | |
| 146,301 | 146,301 | 68,426 | 923,801 | 923,800 | 68,425 |
| 146,301 | 146,301 | 68,426 | 923,801 | 923,800 | 68,425 |
| | | | | | |
| 1,000,000 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | 0 | 0 |
| 1,000,000 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | 0 | 0 |
| 144,508,521 | 252,023,185 | 4,334,060 | 5,150,804 | 25,527,650 | 76,778,028 |
| | | | | | |
| 137,949,408 | 91,455,647 | 4,786,061 | 80,678 | 28,447,715 | 84,590,049 |
| 37,601,446 | 40,235,069 | 6,439,493 | 17,187,462 | 18,174,460 | 45,824,054 |
| | | | | | |
| 131,664 | 2,496,855 | 0 | 812,282 | 0 | 419,913 |
| 175,682,518 | 134,187,571 | 11,225,554 | 18,080,422 | 46,622,175 | 130,834,016 |
| 320,191,039 | 386,210,756 | 15,559,614 | 23,231,226 | 72,149,825 | 207,612,044 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 7,228,700 | 142,945,064 | 655,651 | | 3,682,508 | 2,057,225 |
| 7,228,700 | 142,945,064 | 655,651 | 0 | 3,682,508 | 2,057,225 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 1,971,300 | 8,216,902 | 98,252 | | 1,089,273 | 2,052,403 |
| 6,716,624 | 6,870,772 | 1,047,650 | 1,319,238 | 1,082,535 | 7,404,522 |
| 385,600 | 310,100 | 0 | 60,200 | 37,300 | 0 |
| | | | | | |
| 4,010,000 | 0 | 0 | 0 | 1,319,000 | 3,754,000 |
| 691,000 | 0 | 0 | 0 | 211,000 | 635,000 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13,774,524 | 15,397,774 | 1,145,902 | 1,379,438 | 3,739,108 | 13,845,925 |
| | | | | | |
| 2,943,000 | 2,520,000 | | 1,050,000 | 1,801,000 | |
| △ 1,458,446 | △ 1,611,421 | | △ 536,760 | △ 622,251 | |
| 1,484,554 | 908,579 | 0 | 513,240 | 1,178,749 | 0 |
| 22,487,778 | 159,251,417 | 1,801,553 | 1,892,678 | 8,600,365 | 15,903,150 |
| | | | | | |
| 237,515,517 | 185,019,752 | 4,211,190 | 12,673,532 | 43,462,351 | 246,282,581 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 7,900,000 | 27,600,000 | 1,800,000 | 0 | 6,200,000 | 8,200,000 |
| 52,287,744 | 14,339,587 | 7,746,871 | 8,665,016 | 13,887,109 | △ 62,773,687 |
| 60,187,744 | 41,939,587 | 9,546,871 | 8,665,016 | 20,087,109 | △ 54,573,687 |
| 60,187,744 | 41,939,587 | 9,546,871 | 8,665,016 | 20,087,109 | △ 54,573,687 |
| 297,703,261 | 226,959,339 | 13,758,061 | 21,338,548 | 63,549,460 | 191,708,894 |
| 320,191,039 | 386,210,756 | 15,559,614 | 23,231,226 | 72,149,825 | 207,612,044 |